

O C.A. afixa o
presente Relatório
de Execução Financeira
e Orçamento referente
a Março de 2016.

Fernando Roque
27.06.2016

Sergio M. Machado

Teresa Holle



DOCAPESCA
PORTOS E LOTAS, S.A.

Relatório de Execução Financeira e Orçamental

31 de Maio de 2016

Análise às Demonstrações Financeiras

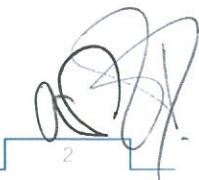
1. Demonstração de Resultados

Na comparação da Demonstração de Resultados por Naturezas de Maio de 2016 com a do período homólogo do ano anterior, destaca-se que o Resultado antes de impostos é negativo em 256 mil euros, registando uma quebra de 205 mil euros face ao ano anterior. Contribuíram para a formação do resultado as seguintes principais variações:

Rendimentos:

1. Vendas – verificou-se neste período um decréscimo de 214 mil euros face ao mesmo período de 2015, principalmente decorrente das vendas de combustíveis, que registaram um decréscimo de 166 mil euros, devido essencialmente ao reduzido número de abastecimentos em virtude da concorrência existente. As vendas de gelo decresceram 35 mil euros, correspondente à menor quantidade adquirida pelos armadores, devido à quebra do volume de pescado transaccionado.
2. Prestações de Serviços – registaram um decréscimo de 53 mil euros face ao ano anterior, sendo as principais variações verificadas na 1ª venda de pescado (-161 mil euros), gestão dominial (+132 mil euros) e nos serviços prestados à náutica de recreio e à atividade marítimo turística (-23 mil euros).
 - Primeira venda de pescado – os proveitos decorrentes das taxas de 1ª venda de pescado tiveram uma evolução negativa, que resultou num decréscimo de 161 mil euros face ao período homólogo de 2015, onde as restrições à pesca da sardinha terão sido a principal razão para a redução em 21,5% das quantidades vendidas pela arte do cerco.

Em termos acumulados, foram vendidas 33,2 mil toneladas de pescado até maio de 2016, correspondendo a 68,1 milhões de euros. Estes valores representam, contudo uma redução, face a 2015, de 2,2 milhões de euros de vendas em lota.



Informação Estatística por Delegações

Delegações	Janeiro a Maio: 2016			Janeiro a Maio: 2015			Evolução 2016/2015		
	kg	€	€/kg	kg	€	€/kg	Vol	Val	Pr.Méd.
Norte	1.143.327	3.642.817	3,19	1.220.950	3.529.016	2,89	-6,4%	3,2%	10,2%
Matosinhos	3.817.501	5.278.982	1,38	4.424.112	7.067.634	1,60	-13,7%	-25,3%	-13,4%
Centro Norte	7.087.486	9.360.967	1,32	6.064.353	9.072.631	1,50	16,9%	3,2%	-11,7%
Centro	6.431.874	15.325.656	2,38	5.732.451	14.394.544	2,51	12,2%	6,5%	-5,1%
Centro Sul	8.092.631	18.347.531	2,27	8.717.925	17.514.428	2,01	-7,2%	4,8%	12,9%
Sul	6.615.083	16.200.639	2,45	9.349.119	18.825.396	2,01	-29,2%	-13,9%	21,6%
TOTAL	33.187.902	68.156.592	2,05	35.508.908	70.403.649	1,98	-6,5%	-3,2%	3,6%

Gestão Dominial – registou um acréscimo de 132 mil euros face a 2015 essencialmente nas rubricas de Edifícios e terrenos (faturação em terrenos de domínio público marítimo) com um acréscimo de 70 mil euros, e ocupação de terrenos com um acréscimo de 81 mil euros face a 2015.

Serviços prestados à Náutica de Recreio e à atividade Marítimo Turística – registou um decréscimo de 23 mil euros, essencialmente devido às taxas sobre ocupações, concessões das marinas (-33 mil euros), sendo que parte desta quebra foi absorvida com o ligeiro aumento na rubrica de utilização de equipamentos, que obteve um acréscimo de 13 mil euros face a 2015.

3. Subsídios à Exploração – registou um acréscimo de 19 mil euros face ao período homólogo de 2015; durante este período foram recebidos 292 mil euros, referentes a projetos submetidos no ano anterior, sendo que a quase totalidade dos rendimentos foram previstos em resultados a 31 de Dezembro de 2015, como se verifica no quadro abaixo.

Projeto	Descrição	Montante Estimado em 2015	Montante Recebido em 2016
31-03-04-FEP-43	Valorização de Espécies	13.110,99	13.111,00
31-03-04-FEP-57	Realização de 13 programas de televisão sobre produtos de pesca e aquicultura	17.264,42	17.264,42
31-03-04-FEP-23	Desenvolvimento de Novos Mercados (divulgação dos produtos de pesca)-CCL2	68.142,35	75.710,52
31-03-04-FEP-21	Exposições e Campanhas	118.892,84	130.479,31
31-03-01-FEP-184	A Pesca por um Mar sem Lixo	13.429,03	13.426,28
31-03-01-FEP-44	Receitas Inovadora	11.359,57	0,00
31-03-01-FEP-54	Conxemar 2015	28.747,63	28.293,75
31-03-01-FEP-56	Campanha de promoção dos produtos de pesca	13.849,65	14.250,00
Total		284.796,48	292.535,28

4. Outros rendimentos e ganhos - registaram um decréscimo de 159 mil euros face ao mesmo período de 2015, sendo as parcelas mais relevantes as seguintes:

- Faturação consumida nas instalações pelos clientes, energia eléctrica (-137 mil euros), água potável (- 41 mil euros)
- Decréscimo de 57 mil euros em subsídios para investimentos;

Gastos:

1. Gastos com o Pessoal - os gastos com o pessoal foram inferiores em 194 mil euros relativamente ao mesmo período de 2015, note-se que no ano anterior existiam mais 9 trabalhadores. As principais variações são as seguintes:

- Remunerações fixas ao pessoal - o custo com salários e respetivos encargos reduziu-se 58 mil euros.
- Subsídio de alimentação - reduziu-se 29 mil euros;
- Redução em 63 mil euros nos custos dos serviços correntes do Plano de Benefícios Definidos.
- Indemnizações – reduziu-se 7 mil euros
- Gastos com os órgãos sociais – reduziu – se 25 mil euros

	Valores acumulados		
	Mai-16	Mai-15	Acréscimos/ Decréscimos
Órgãos sociais	71.316,79	96.468,26	-25.151,47
Pessoal	4.720.727,24	4.889.638,24	-168.911,00
Remunerações fixas	3.280.563,04	3.324.072,22	-43.509,18
Subsidio de refeição	367.908,73	397.360,30	-29.451,57
Outras remunerações	80.591,26	88.349,31	-7.758,05
Ajudas de custo	4.517,81	4.618,59	-100,78
Formação	3.721,00	9.029,15	-5.308,15
Pensões e Planos de Saúde	0,00	62.500,00	-62.500,00
Encargos sobre as remunerações	846.720,25	860.990,59	-14.270,34
Seguros de acidentes no trabalho; Saúde e Vida e doenças	87.699,63	84.487,25	3.212,38
Indemnizações	0,00	7.000,00	-7.000,00
Gastos de acção social e outros	49.005,52	51.230,83	-2.225,31

2. Fornecimentos e Serviços Externos - registou um acréscimo de 71 mil euros em relação ao mesmo período de 2015, fundamentalmente pelos serviços de mão-de-obra do exterior (+57 mil euros), limpeza (+106 mil euros) e vigilância e segurança (+70 mil euros). A rubrica de eletricidade reduziu-se 108 mil euros face a 2015, na sequência do novo concurso realizado.

3. Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) – foi registado um decréscimo de custo no valor de 129 mil euros relativo a imparidades; não foram ainda avaliados os créditos, pelo que não foram constituídas imparidades em 2016; no entanto, foram revertidas imparidades no valor de 30 mil euros. No período homólogo foram constituídas imparidades no valor de 200 mil euros relativas a clientes com dívida superior a 180 dias e revertidas 100 mil euros.
4. Gastos/Reversões de depreciações e de amortizações – registou um acréscimo de 206 mil euros face ao período homólogo, refletindo o aumento do ritmo de investimento verificado nos últimos meses do ano de 2015.

As restantes rubricas que compõem os resultados apresentam variações positivas e negativas que se compensam entre si e são pouco relevantes.

2. Balanço

Na comparação dos Balanços a 31 de Maio de 2016 e a 31 de Dezembro de 2015, sublinha-se que:

O Ativo Corrente aumentou 2,9 milhões de euros, sendo as variações mais significativas as seguintes:

1. Um acréscimo da dívida de clientes (+ 569 mil euros).
2. Um decréscimo de 513 mil euros em outras contas a receber, resultante de:
 - a) Decréscimo de 2,6 milhões de euros na estimativa da rubrica subsídios a receber, visto que até maio de 2016 a empresa recebeu 2,5 milhões de euros de subsídios ao investimento e 292 mil euros de subsídios à exploração, referentes aos projetos PROMAR.
 - b) Acréscimo de 1,7 milhões de euros em compradores/guias de pescado, relacionado com o aumento do pescado transacionado em lota neste período face a Dezembro de 2015.
3. Um aumento do montante em Caixa e Depósitos Bancários (+ 3 milhões de euros), sendo as disponibilidades de tesouraria depositadas na banca comercial as necessárias para o imediato pagamento a fornecedores e armadores/pescadores.

A rubrica detalha-se conforme segue:



Discriminação dos Componentes de Caixa e seus Equivalentes	Real	
	Mai-16	Dez-15
Numerário	55.755,27	29.861,09
Depósitos bancários imediatamente mobilizáveis		
- Bancos comerciais	1.549.371,52	587.335,85
- IGCP	2.349.393,65	296.951,29
Disponibilidades e seus equivalentes no fim do período	3.954.520,44	914.148,23

O Passivo Corrente aumentou 2,8 milhões de euros, sendo que os principais impactos foram:

1. Fornecedores correntes - acréscimo de 230 mil euros;
2. Estado e Outros Entes Públicos - acréscimo de 320 mil euros, essencialmente referente ao montante de IVA a pagar nos próximos meses.
3. Outras Contas a Pagar - acréscimo de 2,2 milhões de euros, resultante principalmente de:
 - c) Aumento de 1,5 milhões de euros no valor de Armadores-marés;
 - d) Aumento de 448 mil euros na Reserva Pessoal dos armadores;
 - e) Aumento de 434 mil euros no valor de Cativações a armadores;
 - f) Decréscimo de 189 mil euros no valor de fornecedores de investimento, justificado pelo esforço de redução do prazo médio de pagamento;

3. Demonstração de Fluxos de Caixa

Comparando os valores de Maio de 2016 com os valores referentes ao período homólogo de 2015, verifica-se:

- a. Fluxos de caixa das atividades operacionais:
 - i. Recebimentos de clientes - um decréscimo de 141 mil euros face a 2015; decorrente da diminuição do pescado transaccionado em lota face ao período homólogo.
 - ii. Pagamentos a fornecedores – um decréscimo de 1,4 milhões de euros face a 2015. O valor de 2016 não é comparável com 2015, devido à alteração dos critérios de classificação dos movimentos que formam os componentes dos fluxos de caixa e bancos.
 - iii. Pagamentos ao pessoal – um acréscimo de 5 mil euros face a igual período de 2015.

b. Fluxos de Caixa das atividades de investimento:

- i. Decréscimo no montante pago a título de ativos fixos tangíveis (-628 mil euros), que está relacionado com o decréscimo do investimento realizado em 2016 (ver quadro comparativo dos investimentos).
- ii. Aumento de 1,6 milhões de euros referente ao recebimento de subsídios ao investimento; no decorrer deste período foram recebidos os seguintes montantes:

Projeto	Descrição	Montante Estimado 2016	Montante Recebido em 2016
31-03-03-FEP-65	Matosinhos - Pavimentação sardinha	29.483,00	0,00
31-03-03-FEP-67	Matosinhos - Melhoria das condições de implementação do HACCP	3.375,50	7.861,07
31-03-03-FEP-69	Peniche - Melhoria das condições de implementação do HACCP	5.038,35	56.862,33
31-03-03-FEP-71	Figueira da Foz - Melhoria das condições de implementação do HACCP	63.532,15	162.234,67
31-03-03-FEP-72	Póvoa do Varzim - Melhoria das condições de implementação do HACCP	63.504,60	79.809,39
31-03-03-FEP-73	Setúbal - Melhoria das condições de implementação do HACCP	56.274,53	0,00
31-03-03-FEP-74	Viana do Castelo - Melhoria das condições de implementação do HACCP	2.727,22	43.439,40
31-03-03-FEP-77	Vila do Conde e V.P. Áncora - Novas lotas	0,00	20.406,08
31-03-03-FEP-78	Peniche - Requalificação exteriores e cobertura	26.604,70	56.224,76
31-03-03-FEP-79	Figueira da Foz - Requalificação zonas exteriores	50.752,26	119.470,38
31-03-03-FEP-81	Nazaré - Melhoria das condições de implementação do HACCP	67.487,17	67.487,17
31-03-03-FEP-83	Sesimbra - Melhoria das condições de implementação do HACCP	32.217,54	0,00
31-03-03-FEP-84	Matosinhos - Pavilhão de apoio à sardinha	242.684,18	279.063,35
31-03-03-FEP-85	Viana do Castelo e Póvoa do Varzim - Equipamento frigorífico	122.531,07	242.401,66
31-03-03-FEP-89	Póvoa do Varzim - Requalificação zonas exteriores	813,74	24.370,77
31-03-03-FEP-94	Aveiro - Melhoria das condições de implementação do HACCP	241.086,62	248.844,35
31-03-03-FEP-95	Portimão - Requalificação das infr. Exteriores, Cais e Cobertura	206.346,99	208.270,45
31-03-03-FEP-96	Portimão - Melhoria das condições de implementação do HACCP	52.957,74	90.989,83
31-03-03-FEP-97	Olhão - Melhoria das condições de implementação do HACCP	26.933,29	30.637,64
31-03-03-FEP-98	Sagres e Lagos - Requalificação zona exterior e apetrechamento lota	200.038,39	200.897,25
31-03-03-FEP-108	Olhão - Requalif. Sist. Controlo e Segurança - Ilumin.Pública e QGBT-PT	162.904,95	220.717,64
31-03-03-FEP-109	Norte - Melhoria Gestão Resíduos e ações de defesa e conservação do ambiente	50.840,26	55.507,30
31-03-03-FEP-110	Peniche - Remodelação da Iluminação Exterior	81.000,01	81.000,01
31-03-03-FEP-111	Nazaré - Reabilitação do cais de descarga, escadas e defensas	25.367,10	25.367,10
31-03-03-FEP-112	Sul - Melhoria Gestão Resíduos e ações de defesa e conservação do ambiente	64.382,67	0,00
31-04-01-FEP-218	Portimão - Captação de água salgada	1.911,23	0,00
31-04-01-FEP-303	Sagres - Lota Antiga	127.262,27	0,00
31-04-01-FEP-304	Portimão - Fábrica e silo de gelo	108.475,44	0,00
31-04-01-FEP-342	Olhão - Reabilitação e aquisição de estruturas flutuantes de protecção e atracação	130.826,01	146.485,58
Total		2.247.358,98	2.468.348,18

4. Investimento

A Docapesca realizou investimentos de 729 mil euros neste período: 410 mil euros para investimentos correntes e 318 mil euros para investimentos específicos, conforme indicado no quadro seguinte.

valores reais			
Investimentos Correntes			
	Jan-Mai 2016	Jan-Mai 2015	Acréscimos/Decréscimos
Direção Norte e Matosinhos	60.411,63	14.310,27	46.101,36
Direção Centro Norte	9.114,94	4.478,27	4.636,67
Direção Centro	83.716,69	16.192,88	67.523,81
Direção Centro Sul	46.594,28	12.521,60	34.072,68
Direção do Algarve	204.641,60	143.386,96	61.254,64
Outros Investimentos	6.041,03	11.718,80	-5.677,77
SUB-TOTAL	410.520,17	202.608,78	207.911,39
Investimentos Específicos			
	Jan-Mai 2016	Jan-Mai 2015	Acréscimos/Decréscimos
Direção Norte e Matosinhos	102.797,12	452.564,33	-349.767,21
Direção Centro Norte	45.449,70	316.086,18	-270.636,48
Direção Centro	4.290,32	282.417,65	-278.127,33
Direção Centro Sul	41.982,30	179.336,34	-137.354,04
Direção do Algarve	124.144,40	255.199,39	-131.054,99
SUB-TOTAL	318.663,84	1.485.603,89	-1.166.940,05
TOTAL	729.184,01	1.688.212,67	-959.028,66

Os principais investimentos realizados até maio são os seguintes:

Específicos:

Fornecimento e montagem de câmara frigorífica de conservação de pescado fresco na lota de Aveiro – 31 mil euros;

Empreitada de requalificação do edifício da lota de Lagos – 59 mil euros;

Empreitada de ampliação e reabilitação do cais de marítimo-turísticas e de passageiros de Cabanas de Tavira – 36 mil euros;

Requalificação da defesa aderente (enrocamento) da praia da Olinda em Vila do Conde – 102 mil euros.

Correntes:

Requalificação serviços administrativos do edifício da lota de Nazaré – 57 mil euros;

Fornecimento e montagem de escadas e defensas do ponte cais dos pescadores de Cascais – 17 mil euros;

Conceção e montagem de carro de alagem para embarcações para o porto de pesca de Setúbal – 23 mil euros;

Empreitada de pavimentação dos arruamentos envolventes às UAEP's do porto de pesca de Matosinhos – 41 mil euros;

Aquisição de grua hidráulica móvel para a lota de Lagos – 15 mil euros;

Reabilitação do quebra-mar e passadiços flutuantes do porto de recreio de Olhão – 98 mil euros;

Projeto de Execução e RECAPE da Doca de Recreio de Faro – 67 mil euros;

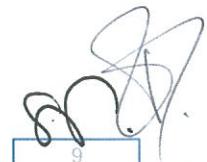
5. Resultado orçamentado e realizado até maio de 2016

O resultado antes de impostos é de 256 mil euros negativos, correspondendo a uma variação negativa de 221 mil euros face ao resultado orçamentado (-35 mil euros); esta diferença explica-se por:

1. Vendas – apresentaram uma quebra de 218 mil euros face ao orçamento, sobretudo nas vendas de combustíveis, que registaram uma quebra de 148 mil euros, justificada pela redução do número de abastecimentos ocorridos durante este ano, dado o aumento da concorrência. O gelo apresentou um decréscimo de 69 mil euros, justificado pela menor quantidade adquirida pelos armadores e compradores, resultante da menor quantidade de pescado transaccionado em lota nos primeiros meses do ano.
2. Prestações de Serviços – as prestações de serviços apresentam um decréscimo de 723 mil euros em relação ao orçamento, verificado principalmente na 1ª venda de pescado (-408 mil euros), serviços de portos de pesca (-68 mil euros), gestão dominial e serviços prestados à náutica de recreio e à atividade marítimo turística (-198 mil euros).

Primeira venda de pescado - os proveitos decorrentes das taxas de 1ª venda de pescado registaram neste período um decréscimo de 403 mil euros face ao orçamentado, sendo 267 mil euros nas tarifas de vendagem aplicadas aos compradores e 126 mil euros nas tarifas de vendagem do armador.

Serviços de Portos de Pesca – esta rubrica registou um decréscimo de 68 mil euros face ao orçamento, sobretudo nas licenças de ocupação que registaram um decréscimo de 47 mil euros e nas receitas diversas sobre as instalações (-16 mil euros).



Gestão Dominial – estes serviços registaram um decréscimo de 51 mil euros face aos montantes orçamentados, sendo as principais variações nas rubricas ocupação de terrenos com estaleiros particulares (-22 mil euros), hotelaria e similares (-29 mil euros), ocupação de terrenos dominiais (-21 mil euros), edifícios e terrenos (+ 69 mil euros), terraplenos nos estaleiros, (-22 mil euros) e ocupações de terrenos com instalações, (+16 mil euros).

Serviços prestados à Náutica de Recreio e à atividade Marítimo Turística – registaram um decréscimo de 198 mil euros face aos montantes orçamentados, principalmente nas taxas sobre bilhetes emitidos pelas empresas de transportes fluviais (-75 mil euros), nas taxas de utilização dos portos (TUP's) (-73 mil euros), e nas acostagens/amarrações de embarcações (-27 mil euros).

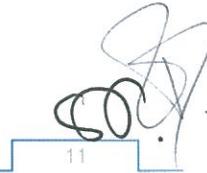
3. Fornecimentos e Serviços Externos - registaram um decréscimo de 540 mil euros em relação ao orçamento, principalmente decorrente de electricidade (-114 mil euros), consultoria (- 33 mil euros), sistemas de informação e gestão (-42 mil euros), serviços de postos de vendagem (-24 mil euros) relacionado com a diminuição de pescado transaccionado, contencioso e apoio jurídico (-34 mil euros), bem como à baixa execução verificada em conservação e reparação (-117 mil euros). Mais uma vez, salienta-se o enorme esforço realizado no sentido da contenção dos custos com fornecimentos e serviços externos.
4. Gastos com o Pessoal - decréscimo de 124 mil euros face ao orçamento; salienta-se que a redução do gasto com o subsídio de alimentação está diretamente relacionada com a taxa de absentismo (5,86%) e com o gozo do periodo de férias até maio: o subsídio de refeição processado foi inferior em 11 mil face ao orçamento.
 - Subsídio de refeição - 56 mil euros;
 - Formação -20 mil euros;
 - Higienização, fardamento e EPI's – 16 mil euros;
 - Gasto total com os órgãos sociais – 23 mil euros.
5. Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) – Reduziu-se em 92 mil euros face ao orçamento. Não foram ainda avaliados os créditos, pelo que não foram constituídas imparidades em 2016, no entanto foram revertidas imparidades no valor de 30 mil euros.



6. Plano de Redução de Custos - Lotas e Vendagens e Novas Competências

Período findo em 31 de maio de 2016

GASTOS OPERACIONAIS	Orçamento	Real	Desvios
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	538.672,28	339.849,19	-198.823,09
Mercadorias	446.697,74	269.016,07	-177.681,67
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	91.974,54	70.833,12	-21.141,42
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo - usados na "produção"	24.161,59	17.184,67	-6.976,92
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo - Outros	67.812,95	53.648,45	-14.164,50
Fornecimentos e serviços externos	3.890.896,45	3.350.088,14	-540.808,31
Serviços Especializados	510.221,16	399.677,77	-110.543,39
Consultorias	45.166,96	12.546,00	-32.620,96
Auditórias	8.208,33	8.208,35	0,02
Outros	456.845,87	378.923,42	-77.922,45
Deslocações e estadias	5.984,08	6.101,59	117,51
Electricidade	584.944,92	470.891,10	-114.053,82
Combustíveis	41.569,70	32.546,16	-9.023,54
Água	215.244,28	188.515,26	-26.729,02
Artigos para oferta	5.391,67	100,50	-5.291,17
Rendas e alugueres	82.051,40	89.075,24	7.023,84
Despesas de representação	1.579,15	690,35	-888,80
Comunicação	59.640,05	64.799,89	5.159,84
Seguros	87.768,41	71.366,00	-16.402,41
Transportes	20.250,37	8.547,13	-11.703,24
Honorários	12.587,50	9.448,56	-3.138,94
Conservação e reparação	549.155,98	432.095,19	-117.060,79
Publicidade e propaganda	104.860,42	82.001,30	-22.859,12
Limpeza, higiene	651.690,73	628.887,62	-22.803,11
Vigilância e segurança	506.166,75	486.203,64	-19.963,11
(FSE) Outros	451.789,88	379.140,84	-72.649,04
Gastos com o pessoal	4.916.438,09	4.792.044,03	-124.394,06
Órgãos sociais	94.343,04	71.316,79	-23.026,25
(Órgãos Sociais) Remunerações fixas	52.060,54	40.053,16	-12.007,38
(Órgãos Sociais) Subsídio de refeição	2.002,08	935,32	-1.066,76
(Órgãos Sociais) Outras remunerações-Desp. Representação	15.399,90	9.216,90	-6.183,00
(Órgãos Sociais) Ajudas de custo	1.112,50	285,86	-826,64
(Órgãos Sociais) Encargos sobre as remunerações	16.022,08	11.282,92	-4.739,16
(Órgãos Sociais) Seguros de acidentes no trabalho e doenças	517,61	347,34	-170,27
(Órgãos Sociais) Seguros de saúde	325,00	203,13	-121,87
(Órgãos Sociais) Seguros de vida	81,25	108,33	27,08
(Órgãos Sociais) Outros	6.822,08	8.883,83	2.061,75
Pessoal	4.822.095,05	4.720.727,24	-101.367,81
(Pessoal) Remunerações fixas	3.268.312,89	3.280.563,04	12.250,15
(Pessoal) Subsídio de refeição	424.784,99	367.908,73	-56.876,26
(Pessoal) Prémios de gestão	0,00	0,00	0,00
(Pessoal) Outras remunerações	90.064,52	80.591,26	-9.473,26
(Pessoal) Ajudas de custo	5.535,53	4.517,81	-1.017,72
(Pessoal) Formação	24.166,67	3.721,00	-20.445,67
(Pessoal) Encargos sobre as remunerações	849.570,58	846.720,25	-2.850,33
(Pessoal) Seguros de acidentes no trabalho e doenças	28.067,15	28.244,93	177,78
(Pessoal) Seguros de saúde	55.412,45	49.705,34	-5.707,11
(Pessoal) Seguros de vida	4.670,79	9.749,36	5.078,57
(Pessoal) Gastos de ação social	29.439,94	23.088,44	-6.351,50
(Pessoal) Outros	42.069,54	25.917,08	-16.152,46
TOTAL GLOBAL	9.346.006,82	8.481.981,36	-864.025,46



7. Resultados decorrentes das Novas Competências transferidas do IPTM e Resultados das Lotas e Vendagens

Com o Decreto-Lei n.º 16/2014, de 3 de Fevereiro, a Docapesca Portos e Lotas S.A assumiu a gestão dos portos de pesca e marinas de recreio localizadas na área de jurisdição do ex-IPTM, criando sinergias e optimizando os procedimentos com o objetivo de melhorar o serviço a prestar ao setor da pesca e à náutica de recreio.

Apresentam-se de seguida as Demonstrações de Resultados desagregadas por Lotas e Vendagens e Novas Competências e em base comparável com o orçamento.

Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas - Lotas e Vendagens

Período findo em 31 de Maio de 2016

RENDIMENTOS E GASTOS	Jan. a Mai.16	
	Orçamento	Real
Vendas	835.802,64	616.828,38
Serviços Prestados	7.455.909,43	7.085.322,85
1.ª Venda de Pescado	6.164.841,85	5.760.962,55
Serviços dos Portos de Pesca	1.226.974,88	1.254.562,32
Serviços Secundários	63.394,29	77.047,79
Comissões de Cobrança	25.212,64	24.260,74
Descontos e Abatimentos	-24.514,23	-31.510,55
Subsídios à Exploração	125.376,37	19.098,37
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-538.433,49	-339.832,30
Fornecimentos e serviços externos	-2.937.666,78	-2.422.681,69
Gastos com o pessoal	-4.164.086,73	-4.032.304,57
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	-31.250,00	7.631,12
Outros rendimentos e ganhos	654.793,32	585.558,21
Outros gastos e perdas	-471.382,96	-495.356,63
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		929.061,80
		1.024.263,74
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-1.153.227,74	-1.219.586,08
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-224.165,94
		-195.322,34
Juros e rendimentos similares obtidos	8.333,33	5.330,66
Juros e gastos similares suportados	-4.811,62	-5.628,39
Resultado antes de impostos		-220.644,23
		-195.620,07

Na Demonstração de Resultados – Lotas e Vendagens o resultado antes de impostos foi de 195 mil euros negativos, registando uma melhoria de 25 mil euros face ao orçamento.

Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas - Novas Competências transferidas do IPTM

Período findo em 31 de Maio de 2016

RENDIMENTOS E GASTOS	Jan. a Mai.16	
	Orçamento	Real
Vendas	0,00	50,00
Serviços Prestados	1.955.509,79	1.603.103,35
Serviços dos Portos de Pesca	796.923,23	701.292,86
Gestão Dominial	626.983,41	575.597,89
Serviços Secundários	26.390,40	19.770,45
Serviços Náutica e Mar.Turísticas	505.212,75	306.442,15
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-238,79	-16,89
Fornecimentos e serviços externos	-953.229,67	-927.406,45
Gastos com o pessoal	-752.351,36	-759.739,46
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	-31.250,00	22.135,78
Outros rendimentos e ganhos	72.065,56	162.667,58
Outros gastos e perdas	-594,30	-1.649,86
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	289.911,23	99.144,05
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-104.376,05	-160.155,44
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	185.535,18	-61.011,39
Juros e gastos similares suportados	0,00	-169,95
Resultado antes de impostos	185.535,18	-61.181,34

Na Demonstração de Resultados – Novas Competências, o resultado antes de impostos é de 61 mil euros negativos, registando um decréscimo de 246 mil euros face ao orçamentado, principalmente, nos rendimentos dos serviços prestados (-352 mil euros).



8. Resultados por Área de Negócios

Visando a análise dos resultados por Área de Negócio e considerando a área global de Serviços Administrativos, Serviços Centrais e Ambiente, Qualidade e Segurança como prestadora de serviços às restantes áreas, procedeu-se à imputação dos seus resultados com base numa grelha que considera o valor total das Vendas e Prestações de Serviços acrescido do valor dos Outros Rendimentos e Ganhos, excluindo a verba relativa aos Subsídios ao Investimento; as percentagens para a distribuição foram calculadas de acordo com os valores totais obtidos para o exercício de 2015.

A área de negócio que tem maior peso na constituição de rendimento é a “Lotas, postos de vendagem e fábricas de gelo”, que gerou resultados antes de impostos de 574 mil euros encontrando-se 225 mil euros abaixo do orçamento; este desvio reflete essencialmente a diminuição do pescado transaccionado em Iota, que obteve um decréscimo face ao orçamento de 403 mil euros.

Os quadros apresentados demonstram como as diferentes áreas de negócios contribuíram para a formação de rendimento para a empresa.

Área de Negócio: Lotas, postos de vendagem e fábricas de gelo

RENDIMENTOS E GASTOS LOTAS, POSTOS DE VENDAGEM E FÁBRICAS DE GELO	Jan. a Mai.16	
	Orçamento	Real
Vendas	399.383,40	333.766,02
Serviços Prestados	6.208.413,17	5.834.468,63
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-79.574,20	-51.430,91
Fornecimentos e serviços externos	-1.479.916,06	-1.370.963,66
Gastos com o pessoal	-2.195.832,99	-2.078.647,50
Outros rendimentos e ganhos	147.923,47	178.608,85
Outros gastos e perdas	-120.281,76	-129.717,95
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	2.880.115,03	2.716.083,48
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-509.479,21	-794.822,24
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	2.370.635,82	1.921.261,24
Imputação do Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais	-1.573.575,79	-1.346.920,92
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) após imputação	797.060,03	574.340,32
Juros e rendimentos similares obtidos (imputados)	4.882,17	3.123,02
Juros e gastos similares suportados (imputados)	-2.818,94	-3.397,02
Resultado antes de impostos (após imputação Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais e Função Financeira)	799.123,26	574.066,32

Área de Negócio: Gestão Dominial (dentro dos Portos de Pesca)

RENDIMENTOS GESTÃO DOMINIAL (dentro dos Portos de Pesca)	Jan. a Mai. 16	
	Orçamento	Real
Serviços Prestados	2.030.046,93	1.921.493,42
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-334,62	-87,18
Fornecimentos e serviços externos	-1.307.524,25	-1.199.701,67
Gastos com o pessoal	-542.721,35	-556.076,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00	18.238,42
Outros rendimentos e ganhos	294.771,93	358.445,41
Outros gastos e perdas	-289.462,53	-318.668,66
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	184.776,11	223.693,74
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-361.869,34	-458.189,30
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-177.093,23	-234.495,56
Imputação do Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais	-483.135,40	-413.545,50
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) após imputação	-660.228,63	-648.041,06
Juros e rendimentos similares obtidos	1.498,97	958,86
Juros e gastos similares suportados	-865,50	-1.042,99
Resultado antes de impostos (após imputação Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais e Função Financeira)	-659.595,16	-648.125,18

Área de Negócio: Mercadorias

RENDIMENTOS E GASTOS MERCADORIAS	Jan. a Mai. 16	
	Orçamento	Real
Vendas	18.821,66	13.758,40
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-13.239,63	-8.321,66
Fornecimentos e serviços externos	-616,51	-482,39
Gastos com o pessoal	-40.086,27	-39.405,01
Outros rendimentos e ganhos	175,42	95,14
Outros gastos e perdas	-40,58	-127,04
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-34.985,91	-34.482,56
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-749,42	-749,44
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-35.735,33	-35.232,00
Imputação do Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais	-5.197,91	-4.449,21
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) após imputação	-40.933,24	-39.681,21
Juros e rendimentos similares obtidos	16,13	10,32
Juros e gastos similares suportados	-9,31	-11,22
Resultado antes de impostos (após imputação Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais e Função Financeira)	-40.926,43	-39.682,12

Área de Negócio: Combustíveis

RENDIMENTOS E GASTOS COMBUSTÍVEIS	Jan. a Mai.16	
	Orçamento	Real
Vendas	417.597,58	269.303,96
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-425.206,86	-254.779,81
Fornecimentos e serviços externos	-2.341,67	-4.886,79
Gastos com o pessoal	-8.099,60	-8.509,26
Outros rendimentos e ganhos	28.693,00	21.838,81
Outros gastos e perdas	0,00	-268,48
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	10.642,45	22.698,43
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-14.537,18	-403,30
Imparidade de investimentos depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)	0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-3.894,73	22.295,13
Imputação do Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais	-100.704,35	-86.199,09
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) após imputação	-104.599,08	-63.903,96
Juros e rendimentos similares obtidos	312,44	199,86
Juros e gastos similares suportados	-180,40	-217,40
Resultado antes de impostos (após imputação Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais e Função Financeira)	-104.467,04	-63.921,49

Área de Negócio: Entrepastos frigoríficos

RENDIMENTOS E GASTOS ENTREPOSTOS FRIGORÍFICOS	Jan. a Mai.16	
	Orçamento	Real
Serviços Prestados	2.100,00	1.586,56
Fornecimentos e serviços externos	-23.762,82	-3.748,87
Outros rendimentos e ganhos	77.473,50	56.526,96
Outros gastos e perdas	0,00	-6.675,91
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	55.810,68	47.688,74
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-76.501,53	-76.538,80
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-20.690,85	-28.850,06
Imputação do Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais	-10.091,14	-8.637,63
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) após imputação	-30.781,99	-37.487,69
Juros e rendimentos similares obtidos	31,31	20,03
Juros e gastos similares suportados	-18,08	-21,78
Resultado antes de impostos (após imputação Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais e Função Financeira)	-30.768,75	-37.489,44



Área de Negócio: Gestão Dominial e Recreio (fora dos Portos de Pesca)

RENDIMENTOS GESTÃO DOMINIAL E RECREIO (fora dos portos de pesca)	Jan. a Mai.16	
	Orçamento	Real
Serviços Prestados	1.148.396,48	908.399,34
Fornecimentos e serviços externos	-224.998,75	-219.545,00
Gastos com o pessoal	-411.765,70	-361.380,02
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00	10.895,52
Outros rendimentos e ganhos	12.405,74	75.637,35
Outros gastos e perdas	-8,29	-548,47
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	524.029,48	413.458,72
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-9.957,64	-15.722,34
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	514.071,84	397.736,38
Imputação do Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais	-256.609,85	-219.648,25
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) após imputação	257.461,99	178.088,13
Juros e rendimentos similares obtidos	796,16	509,28
Juros e gastos similares suportados	-459,70	-553,97
Resultado antes de impostos (após imputação Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais e Função Financeira)	258.258,15	178.597,41

Serviços Administrativos, Serviços Centrais e Ambiente, Qualidade e Segurança (AQS)⁽¹⁾

RENDIMENTOS E GASTOS SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS, SERVIÇOS CENTRAIS E AQS	Jan. a Mai.16	
	Orçamento	Real
Serviços Prestados	22.462,64	22.478,25
Subsídios à Exploração	125.376,37	19.098,37
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-20.316,97	-25.229,63
Fornecimentos e serviços externos	-851.736,39	-550.759,76
Gastos com o pessoal	-1.717.932,18	-1.748.026,24
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	-62.500,00	632,96
Outros rendimentos e ganhos	165.415,82	57.073,27
Outros gastos e perdas	-62.184,10	-40.999,98
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-2.401.414,81	-2.265.732,76
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-284.509,47	-33.316,10
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-2.685.924,28	-2.299.048,86
Juros e rendimentos similares obtidos	8.333,33	5.330,66
Juros e gastos similares suportados	-4.811,62	-5.798,34
Resultado antes de impostos	-2.682.402,57	-2.299.516,54

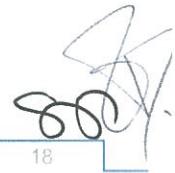
Nota⁽¹⁾ : Mapa que regista a totalidade dos custos administrativos que foram imputados às áreas de negócios.



9. Demonstrações Financeiras

Balanço em 31 de Maio de 2016

RUBRICAS	Jan. a Maio.16		
	Orçamento	Real	Real Dezembro-15
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	20.132.668,14	18.513.425,41	19.143.504,56
Ativos intangíveis	44.278,32	46.541,38	67.208,21
Ativo por impostos diferidos	1.141.778,14	1.138.699,85	1.160.392,20
	21.318.724,59	19.698.666,64	20.371.104,97
Ativo corrente			
Inventários	164.149,53	210.814,92	197.354,73
Clientes	2.667.358,11	3.591.457,06	3.021.912,23
Adiantamentos a fornecedores	3.785,18	3.785,18	3.785,18
Estado e outros entes públicos	0,00	65.820,01	242.665,22
Outras contas a receber	5.660.712,22	7.196.436,21	7.709.799,06
Diferimentos	134.005,58	120.892,05	117.012,84
Caixa e depósitos bancários	349.691,20	3.954.520,44	914.148,23
	8.979.701,82	15.143.725,87	12.206.677,49
Total do ativo	30.298.426,41	34.842.392,51	32.577.782,46
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital realizado	8.528.400,00	8.528.400,00	8.528.400,00
Reservas legais	100.620,52	100.620,52	100.620,52
Resultados transitados	-3.707.911,15	-3.423.220,98	-5.235.140,80
Outras variações no capital próprio	5.942.935,75	7.688.126,11	7.843.218,92
Resultado líquido no período	-59.484,54	-280.911,57	1.811.919,82
Total do capital próprio	10.804.560,58	12.613.014,08	13.049.018,46
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	2.823.244,35	2.584.231,06	2.584.231,06
Responsabilidades por benefícios pós-emprego	3.851.435,67	3.837.754,40	3.934.164,84
Passivos por impostos diferidos	1.725.089,33	2.120.326,49	2.165.353,43
	8.399.769,35	8.542.311,95	8.683.749,33
Passivo corrente			
Fornecedores	1.349.626,44	1.224.094,75	993.954,62
Estado e outros entes públicos	1.344.570,98	2.307.990,55	1.987.273,72
Outras contas a pagar	8.363.789,87	10.051.429,08	7.820.177,14
Diferimentos	36.109,19	103.552,10	43.609,19
	11.094.096,49	13.687.066,48	10.845.014,67
Total do passivo	19.493.865,83	22.229.378,43	19.528.764,00
Total do capital próprio e do passivo	30.298.426,41	34.842.392,51	32.577.782,46



Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Maio de 2016

RENDIMENTOS E GASTOS	Real	
	Jan. a Maio.16	Jan. a Maio.15
Vendas e serviços prestados	9.305.304,58	9.572.558,08
Subsídios à exploração	19.098,37	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-339.849,19	-491.143,52
Fornecimentos e serviços externos	-3.350.088,14	-3.278.505,86
Gastos com o pessoal	-4.792.044,03	-4.986.106,50
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	29.766,90	-99.686,22
Outros rendimentos e ganhos	748.225,79	907.305,23
Outros gastos e perdas	-497.006,49	-501.410,39
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	1.123.407,79	1.123.010,82
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-1.379.741,52	-1.173.512,34
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-256.333,73	-50.501,52
Juros e rendimentos similares obtidos	5.330,66	3.850,94
Juros e gastos similares suportados	-5.798,34	-6.131,90
Resultado antes de impostos	-256.801,41	-52.782,48
Imposto sobre o rendimento do período	-24.110,16	-88.950,68
Resultado líquido do período	-280.911,57	-141.733,16



Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Maio de 2016

RENDIMENTOS E GASTOS	Jan. a Mai.16		Desvios	
	Orçamento	Real	Valor	%
Vendas	835.802,64	616.878,38	-218.924,26	-26,19%
Mercadorias	27.032,48	26.114,74	-917,74	-3,39%
Combustíveis	417.597,58	269.303,96	-148.293,62	-35,51%
Gelo	391.172,58	321.459,68	-69.712,90	-17,82%
Serviços Prestados	9.411.419,22	8.688.426,20	-722.993,02	-7,68%
1.ª Venda de Pescado	6.164.841,85	5.760.962,55	-403.879,30	-6,55%
Serviços dos Portos de Pesca	2.023.898,11	1.955.855,18	-68.042,93	-3,36%
Gestão Dominial	626.983,41	575.597,89	-51.385,52	-8,20%
Serviços Secundários	89.784,69	96.818,24	7.033,55	7,83%
Serviços Náutica e Mar.Turísticas	505.212,75	306.442,15	-198.770,60	-39,34%
Comissões de Cobrança	25.212,64	24.260,74	-951,90	-3,78%
Descontos e Abatimentos	-24.514,23	-31.510,55	6.996,32	28,54%
Subsídios à Exploração	125.376,37	19.098,37	-106.278,00	-84,77%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-538.672,28	-339.849,19	-198.823,09	-36,91%
Fornecimentos e serviços externos	-3.890.896,45	-3.350.088,14	-540.808,31	-13,90%
Electricidade	-584.944,92	-470.891,10	-114.053,82	-19,50%
Água	-215.244,28	-188.515,26	-26.729,02	-12,42%
Comunicação	-59.640,05	-64.799,89	5.159,84	8,65%
Conservação	-549.155,98	-432.095,19	-117.060,79	-21,32%
Limpeza	-651.690,73	-628.887,62	-22.803,11	-3,50%
Vigilância	-506.166,75	-486.203,64	-19.963,11	-3,94%
Mão de Obra do Exterior	-166.415,24	-221.441,04	55.025,80	33,07%
Outros FSE	-1.157.638,50	-857.254,40	-300.384,10	-25,95%
Gastos com o pessoal	-4.916.438,09	-4.792.044,03	-124.394,06	-2,53%
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	-62.500,00	29.766,90	-92.266,90	-147,63%
Outros rendimentos e ganhos	726.858,88	748.225,79	21.366,91	2,94%
Venda de Energia	110.707,72	161.608,53	50.900,81	45,98%
Venda de Água	29.092,80	49.829,48	20.736,68	71,28%
Cedência de Exploração	25.082,53	29.510,39	4.427,86	17,65%
Subsídios ao Investimento	493.165,63	351.199,35	-141.966,28	-28,79%
Outros Rendimentos	68.810,20	156.078,04	87.267,84	126,82%
Outros gastos e perdas	-471.977,26	-497.006,49	25.029,23	5,30%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	1.218.973,03	1.123.407,79	-95.565,24	-7,84%
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-1.257.603,79	-1.379.741,52	122.137,73	9,71%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-38.630,76	-256.333,73	217.702,97	563,55%
Juros e rendimentos similares obtidos	8.333,33	5.330,66	-3.002,67	-36,03%
Juros e gastos similares suportados	-4.811,62	-5.798,34	986,72	20,51%
Resultado antes de impostos	-35.109,05	-256.801,41	221.692,36	631,44%
Imposto sobre o rendimento do período	-24.375,49	-24.110,16	-265,33	-1,09%
Resultado líquido do período	-59.484,54	-280.911,57	221.427,03	372,24%

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Período findo em 31 de maio de 2016

RUBRICAS	Jan. a Mai. 16		
	Orçamento	Real	Real Mai 2015
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes	11.023.511,66	11.653.018,92	11.794.731,83
Pagamentos a fornecedores	-5.556.509,61	-4.091.976,28	-5.492.456,55
Pagamentos ao pessoal	-5.165.703,95	-5.023.525,86	-5.018.712,37
Caixa gerada pelas operações	301.298,10	2.537.516,78	1.283.562,91
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-277.473,23	-0,56	-35.691,21
Outros recebimentos/pagamentos	-339.387,23	-915.152,03	-1.159.099,40
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	-315.562,36	1.622.364,19	88.772,30
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis	-1.901.613,43	-1.044.354,07	-1.673.111,03
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Subsídios ao investimento	1.417.452,40	2.468.348,18	840.084,38
Juros e rendimentos similares		2,24	11,60
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	-484.161,03	1.423.996,35	-833.015,05
Fluxos de caixa das actividade de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio	0,00	0,00	0,00
Cobertura de prejuízos	0,00	0,00	0,00
Doações	0,00	0,00	0,00
Outras operações de financiamento	0,00	0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00
Juros e gastos similares	-4.811,62	-5.988,33	-2.517,60
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	-4.811,62	-5.988,33	-2.517,60
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-804.535,01	3.040.372,21	-746.760,35
Efeito das diferenças de câmbio	0,00	0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período	1.154.225,53	914.148,23	3.775.189,56
Caixa e seus equivalentes no fim do período	349.690,52	3.954.520,44	3.028.429,21
Discriminação dos Componentes de Caixa e seus Equivalentes		Real	
		Mai-16	Mai-15
Numerário		55.755,27	76.206,30
Depósitos bancários imediatamente mobilizáveis			
- Bancos comerciais		1.549.371,52	880.068,56
- IGCP		2.349.393,65	2.072.154,35
Disponibilidades e seus equivalentes no fim do período		3.954.520,44	3.028.429,21

10. Prazo Médio de Pagamentos (mensal)

	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Orçamento Ano 2016
Prazo Médio de Pagamentos (dias)	25	26	27	28	28	36

Lisboa, 27 de junho de 2016